

EXERCICIO: 2018 MES DE REFERENCIA: DEZEMBRO

A T I V O				P A S S I V O			
ESPECIFICACAO	NOT EXP	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	ESPECIFICACAO	NOT EXP	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
ATIVO CIRCULANTE		59631.609,84	46453.539,15	PASSIVO CIRCULANTE		-6461.688,92	-5634.588,53
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		14527.205,71	9632.870,27	OBRIG.TRAB.PREV..ASS..PAG.CURT.PRAZ		-3568.561,22	-3169.871,91
CAIXA E EQUIV.CAIXA MOEDA NACIONAL		14527.205,71	9632.870,27	PESSOAL A PAGAR		-3383.486,88	-3014.113,99
CONTA UNICA - RPPS			8.750,50	PESSOAL A PAGAR		-3383.486,88	-3014.113,99
BANCO CONTA MOVIMENTO - RPPS			8.750,50	SALARIOS, REMUNERACOES E BENEFICIOS		-37.920,62	-3.835,26
BANCOS CONTA MOV. DEMAIS CONTAS		2068.713,81	1048.384,83	FERIAS (PROVISOES)		-3345.566,26	-3010.278,73
BANCO DO BRASIL		970.229,79	336.028,76	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		-185.074,34	-155.757,92
CAIXA ECONOMICA FEDERAL		201.973,95	173.494,67	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS			-2.235,61
BANCO DO ESTADO RIO GRANDE DO SUL		846.013,51	459.360,62	CONTRIBUICOES AO RGPS A PAGAR		-185.074,34	-144.800,55
DEMAIS CONTAS BANCARIAS		50.496,56	79.500,78	CONTRIBUICOES AO RGPS SOBRE SALARIO		-184.777,74	-143.800,15
APLICACOES FINANC.LIQUIDEZ IMEDIATA		12458.491,90	8575.734,94	CONTRIBUICOES AO RGPS - SERVICOS		-296,60	-1.000,40
POUPANCA		2945.942,08	2605.720,26	FGTS			-8.721,76
FUNDOS DE INVESTIMENTO		9512.549,82	5970.014,68	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURT		-264.660,71	-520.955,85
CREDITOS A CURTO PRAZO		4989.852,08	1771.352,01	FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO - INTE		-264.660,71	-520.955,85
CREDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER		90.382,07	41.880,96	FINANC. INTERNOS		-264.660,71	-520.955,85
CONTRIBUICAO DE MELHORIA		90.382,07	41.880,96	FINANC.CONSTR.IMOVEIS HABITACIONAIS		-241.664,20	-248.487,28
CONTRIBUICAO DE MELHORIA		90.382,07	41.880,96	OUTROS FINANCIAMENTOS INTERNOS		-22.996,51	-272.468,57
CREDITOS DE TRANSFERENCIAS RECEBER		4092.027,38	691.308,05	FORNECED. CONTAS PAGAR CURTO PRAZO		-1983.553,23	-1564.824,92
CRED. DECOR. TRANSF. INST.PRIV.		260.858,34	226.905,70	FORNEC.CONT.PAGAR NAC. CURTO PRAZO		-1983.553,23	-1564.824,92
CRED.DECOR.TRANSF. DE CONVENIOS		3805.152,77	270.578,17	FORNECEDORES NACIONAIS		-1773.661,37	-1506.061,53
CRED.DECOR.PARTIC.RECEITAS ESTADO		26.016,27	193.824,18	FORNECEDORES NAO PARCELADOS A PAGAR		-1773.661,37	-1506.061,53
COTA-PARTE DO IPVA		26.016,27	193.824,18	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS		-2.700,00	
EMPR. FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		58.255,57	66.796,23	CONTAS NAO PARCELADAS A PAGAR		-2.700,00	
EMPRESTIMOS CONCEDIDOS		55.926,61	62.465,43	CONTAS A PAGAR NACIONAIS - DECISOES		-207.191,86	-58.763,39
DEVEDORES POR EMPRESTIMOS CONCEDIDO		55.926,61	62.465,43	OBRIGACOES FISCAIS A CURTO PRAZO		-56.236,84	-39.382,66
FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		2.328,96	4.330,80	OBRIG. FISCAIS CURTO PRAZO UNIAO		-56.236,84	-39.382,66
DEVEDORES POR FINANCIAMENTOS CONCED		2.328,96	4.330,80	PIS/PASEP A RECOLHER		-56.236,84	-39.382,66
DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA		749.187,06	971.366,77	DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO		-588.676,92	-339.553,19
DIV. ATIVA TRIBUTARIA DOS IMPOSTOS		662.851,84	868.406,69	VALORES RESTITUIVEIS		-322.715,42	-200.796,27
DIVIDA ATIVA DO IPTU		642.343,93	724.692,90	CONSIGNACOES		-98.573,52	-69.103,24
DIVIDA ATIVA DO ISS		20.507,91	143.713,79	CONTRIBUICAO AO RGPS		-88.088,42	-59.572,03
DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA DAS TAXAS		86.335,22	102.960,08	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FON		-4.122,36	-3.793,46
DIV.AT.TAXAS EXERC. PODER POLICIA		86.335,22	102.960,08	RETENCOES EMPREST. FINANCIAMENTOS		-3.187,49	-3.367,47
DEM.CRED.VAL.CUR.PR.		1437.043,45	1063.080,20	RETENCAO RELATIVA VALE ALIMENTACAO			-427,57
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS		1.550,00	3.280,00	OUTROS CONSIGNATARIOS		-3.175,25	-1.942,71
SUPRIMENTO DE FUNDOS		1.550,00	3.280,00	DEPOSITOS NAO JUDICIAIS		-86.406,82	-61.597,02
TRIBUTOS A RECUPERAR / COMPENSAR		1.974,30	1.974,30	DEPOSITOS E CAUCOES		-86.406,82	-61.597,02
OUTROS TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENS		1.974,30	1.974,30	OUTROS VALORES RESTITUIVEIS		-137.735,08	-70.096,01
OUTROS CRED.REC.VAL. CURTO PRAZO		1433.519,15	1057.825,90	OUTRAS OBRIGACOES A CURTO PRAZO		-265.961,50	-138.756,92
ALUGUEIS A RECEBER		2.700,00	227,00	INDENIZACOES E RESTITUICOES		-4.003,71	-172,85
CRED.REC.REEMB.SALARIO FAMILIA PAGO			996,24	INDENIZACOES A SERVIDORES		-748,00	-123,85
CRED.REC.REEMB.SAL.MATERNIDADE PAGO			3.844,05	INDENIZACOES E RESTITUICOES DIVERSA		-3.255,71	-49,00
TITULOS A RECEBER		2.879,64	2.871,79				
OUTROS CREDITOS A RECEBER E VALORES		1165.981,72	911.302,75				
REPASSE CONCEDIDO DIFERIDO		261.957,79	138.584,07				
REPASSE CONCEDIDO DIFERIDO		261.957,79	138.584,07				
INVEST.APLIC.TEMP. A CURTO PRAZO		37490.531,43	32738.461,61				
TITULOS E VALORES MOBILIARIOS		37490.531,43	32738.461,61				
APLICACOES EM SEGMENTO DE RENDA FIX		36740.830,05	32738.461,61				
FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIX		1363.547,00	1308.870,00				

EXERCICIO: 2018 MES DE REFERENCIA: DEZEMBRO

A T I V O				P A S S I V O			
ESPECIFICACAO	NOT EXP	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	ESPECIFICACAO	NOT EXP	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
FUNDOS DE INVESTIMENTOS EM TITULOS		35377.283,05	31429.591,61				
APLICACOES EM SEGMENTO DE RENDA VAR		749.701,38					
FUNDOS DE INVESTIMENTO MULTIMERCADO		749.701,38					
ESTOQUES		1065.690,09	1209.097,73				
ALMOXARIFADO		1065.690,09	1209.097,73				
MATERIAL DE CONSUMO		1065.690,09	1209.097,73				
VAR.PATR.DIMINUT.PAGAS ANTECIP.		121.287,08	38.677,33				
PREMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR		121.287,08	38.677,33				
ATIVO NAO CIRCULANTE		64177.520,57	59685.302,93	PASSIVO NAO-CIRCULANTE		-33319.983,23	-27169.024,28
ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO		6037.671,61	4066.270,91	EMPREST. FINANC. A LONGO PRAZO		-749.291,27	-520.520,11
CREDITOS A LONGO PRAZO		6037.671,61	4066.270,91	FINANCIAMENTOS LONGO PRAZO INTERNO		-749.291,27	-520.520,11
CREDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER		20.129,25	34.900,13	FINANCIAMENTOS INTERNOS		-749.291,27	-520.520,11
CONTRIBUICOES DE MELHORIA		20.129,25	34.900,13	OUTROS FINANCIAMENTOS INTERNOS		-749.291,27	-520.520,11
EMPRESTIMOS FINANC. CONCEDIDOS		169.081,89	225.108,13	PROVISOES A LONGO PRAZO		-32570.691,96	-26648.504,17
FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS A RECEBER		169.081,89	225.108,13	PROV. MATEMAT.PREVID. A LONGO PRAZO		-32570.691,96	-26648.504,17
DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA		7915.951,52	6481.437,72	PLAN.PREVID.PROVIS.BENEF.CONCEDIDOS		-60653.172,35	-49101.624,57
CRED. NAO PREVIDENCIARIOS INSCRITOS		7915.951,52	6481.437,72	APOS.PEN.OUT.BEN.CONC.PL.PREV. RPPS		-63620.555,73	-52314.213,38
DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA		2605.775,46	2485.682,55	(-)CONTRIB. ENTE PLANO PREVID. RPPS		328.266,47	661.523,50
INSC.CERT.DECIS.TIT.EXEC.TCE/RS		107.345,01	98.025,08	(-) CONTRIBUICOES DO APOSENTADO PAR		211.745,58	213.971,45
(-)AJUSTE PERDAS CRED. LONGO PRAZO		-4673.266,51	-5160.857,62	(-)CONTRIB.PENSION.PLAN.PREV. RPPS		68.171,56	90.495,43
(-) AJUSTE DE PERDAS DE DIVIDA ATIV		-4673.266,51	-5160.857,62	(-)COMPENS.PREVID.PLAN.PREVID. RPPS		2359.199,77	2246.598,43
INVESTIMENTOS		43.000,00	43.000,00	PLAN.PREV.PROVISOES BENEF. CONCEDER		-49148.074,20	-53182.096,96
PARTICIPACOES PERMANENTES		43.000,00	43.000,00	APOS.PEN.OUT.BEN.CON.PLAN.PREV.RPPS		-79663.702,50	-84281.484,73
PARTIC.AVAL.MET.EQUIVAL.PATRIMONIAL		43.000,00	43.000,00	(-)CONTRIB.ENTE PLAN.PREVID. RPPS		13185.606,73	11015.995,16
PARTICIPACAO EM CONSORCIOS PUBLICOS		43.000,00	43.000,00	(-)CONTRIB.ATIV.PLAN.PREVID. RPPS		11396.367,88	9393.484,24
IMOBILIZADO		58096.848,96	55576.032,02	(-)COMP.PREVID.PLAN.PREVIDENC.RPPS		5933.653,69	10689.908,37
BENS MOVEIS		17206.522,11	14781.754,59	PLANO PREVID. PLANO DE AMORTIZACAO		77230.554,59	75635.217,36
MAQUINAS APARELHOS EQUIP. FERRAM.		3788.363,43	3064.653,97	(-)OUTROS CRED. PLANO AMORTIZACAO		77230.554,59	75635.217,36
APARELHOS DE MEDICAO E ORIENTACAO		8.669,20	6.959,20				
APARELHOS E EQUIPAMENTOS COMUNICACA		69.554,86	70.219,85				
APARELHOS EQUIP UTENS MED ODONT LAB		729.565,85	697.289,23				
APARELHOS EQUIP P/ESPORTES E DIVERS		105.140,41	45.267,62				
APARELHOS PROTECAO SEGURANCA SOCORR		10.324,00	9.889,00				
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS		33.239,00	29.997,00				
MAQUINAS EQUIPAMENTOS ENERGETICOS		69.987,60	62.672,94				
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS GRAFICOS		1.790,00	1.790,00				
MAQUINAS FERRAMENTAS UTENSILIOS		20.372,10	33.250,31				
EQUIPAMENTOS, PEÇAS E ACESSÓRIOS		5.699,88	1.774,00				
MAQUINAS E EQUIP AGRIC RODOVIARIOS		2336.461,80	2000.592,42				
EQUIP UTENS HIDRAULICOS ELETRICOS		6.693,50					
OUTRAS MAQUINAS APARELHOS EQUIP FER		390.865,23	104.952,40				
BENS DE INFORMATICA		2336.526,74	2225.358,25				
EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DADOS		2336.526,74	2225.358,25				
MOVEIS E UTENSILIOS		2195.927,58	1763.398,76				
APARELHOS E UTENSILIOS DOMESTICOS		2099.778,25	1751.092,19				
MAQUINAS INSTAL UTENS ESCRITORIO		24.927,57	12.306,57				
MOBILIARIO EM GERAL		71.221,76					
MATERIAIS CULTURAIS EDU. E COMUN.		550.286,93	510.459,43				
BANDEIRAS FLAMULAS INSIGNIAS		6.605,00	6.605,00				

B A L A N C O P A T R I M O N I A L

EXERCICIO: 2018

MES DE REFERENCIA: DEZEMBRO

A T I V O				P A S S I V O				
ESPECIFICACAO	NOT	EXERCICIO	EXERCICIO	ESPECIFICACAO	NOT	EXERCICIO	EXERCICIO	
	EXP	ATUAL	ANTERIOR		EXP	ATUAL	ANTERIOR	
				SALDO PATRIMONIAL		84025.883,33	73326.617,88	

* No PASSIVO FINANCEIRO esta somado o saldo de restos a pagar nao processados

B A L A N C O P A T R I M O N I A L

EXERCICIO: 2018

MES DE REFERENCIA: DEZEMBRO

SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS				SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS			
ESPECIFICACAO	NOT	EXERCICIO	EXERCICIO	ESPECIFICACAO	NOT	EXERCICIO	EXERCICIO
	EXP	ATUAL	ANTERIOR		EXP	ATUAL	ANTERIOR
				EXECUCAO ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		-25343.361,37	-15529.899,87
				EXECUCAO DE OBRIGACOES CONTRATUAIS		-25343.361,37	-15529.899,87
TOTAL		-4246.243,10	-4246.243,10	TOTAL		-25343.361,37	-15529.899,87

***** 001 * 000 ***** MUNICIPIO DE SARANDI			DATA EMISSAO 22/02/2019 ***** PAGINA 6 *****		
***** TCHE ***** EMP ** LBP2 ***** ANEXO 14 A PARTIR DE 2013			HORA EMISSAO: 15:28 *****		
CNPJ:97.320.030/0001.17	MUNICIPIO DE SARANDI		CONSOLIDADO		
B A L A N C O P A T R I M O N I A L					

EXERCICIO: 2018	MES DE REFERENCIA: DEZEMBRO				

DEMONSTRATIVO DO SUPERAVIT/DEFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANCO PATRIMONIAL					

	NOT EXP	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR

RECURSO LIVRE	0001	5.169.380,03	1.308.487,85	5.169.380,03	1.303.647,56*
MDE-MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	0020	129.407,86	141.395,64	129.407,86	141.395,64
FUNDEB	0031	93.265,97	61.441,46	93.265,97	61.441,46
ACOES E SERVICOS PUBLICOS DE SAUDE-ASPS	0040	216.874,36	212.439,80	216.874,36	212.439,80
REGIME PROPRIO DE PREVIDENCIA SOCIAL-RPPS	0050	37.490.531,43	32.747.212,11	37.490.531,43	32.747.212,11
FUNDO DE ASSISTENCIA SAUDE DO SERVIDOR-PASS	1001	1.432.193,47	1.329.214,98	1.432.193,47	1.329.214,98
SALARIO EDUCACAO	1004	392.845,27	388.364,88	392.845,27	388.364,88
PNAE- MERENDA ESCOLAR	1005	30.935,49	36.076,90	30.935,49	36.076,90
TRANSPORTE ESCOLAR	1008	-25.620,62	2.547,37	-25.620,62	2.547,37
PNATE	1103	1.950,90	10.834,91	1.950,90	10.834,91
FUNDO MUNICIPAL DA CRIANCA E ADOLESCENTE	1104	260.801,35	214.485,90	260.801,35	214.485,90
FUNDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE	1105	30,55	1.998,48	30,55	1.998,48
CONTRIBUICAO ILUM PUBLICA	1108	113.581,45	62.027,80	113.581,45	62.027,80
CONTRIBUICAO MELHORIA	1109	130.586,25	18.397,53	130.586,25	18.397,53
RECURSOS DE ALIENACAO DE BENS	1110	371.779,36	391.010,48	371.779,36	391.010,48
CONTRIB INTERVENCAO DOMINIO ECONOMICO	1146	86.939,69	44.288,38	86.939,69	44.288,38
CONVENIO FMAS IGDBF	1147	2.816,56	31.028,41	2.816,56	31.028,41
FEP	1148	233.178,06	59.345,54	233.178,06	59.345,54
ALIENACAO DE BENS EDUCACAO	1197	81.881,21	77.798,86	81.881,21	77.798,86
MULTAS DE TRANSITO	1205	3.657,68	2.706,32	3.657,68	2.706,32
BANCO DO BRASIL PBVII	1221	3.077,89	2.984,84	3.077,89	2.984,84
FNAS - PAIF	1233	27.240,25	105.402,08	27.240,25	105.402,08
CASA DE PASSAGEM	1252	14,24	509,81	14,24	509,81
CEF CONTRATO 352327-78	1256	869,48	8.878,90	869,48	8.878,90
IGD SUAS	1258	21.604,01	41.105,12	21.604,01	41.105,12
CEF CONTRATO 362.576-03 JACUTINGA	1285	196.062,15	214.467,58	196.062,15	214.467,58
FNDE APOIO A CRECHES RESOL 17	1289	0,00	153,22	0,00	153,22
TERMO DE COMPROMISSO PAR 201306475	1291	0,00	18.246,25	0,00	18.246,25
TERMO DE COMPROMISSO PAR 201304204-2013	1292	0,00	1.919,76	0,00	1.919,76
CEF CONTRATO 390.281-36-2012	1293	0,00	19.157,70	0,00	19.157,70
FEAS 2013 - EQUIPAMENTOS	1295	3.218,32	3.076,13	3.218,32	3.076,13
PASSE LIVRE	1299	1.046,11	825,04	1.046,11	825,04
CONV 784399-2013 CONSTR QUADRA	1302	0,00	18.969,63	0,00	18.969,63
PREMIO FAMURS	1303	100,00	100,00	100,00	100,00
APOIO A CRECHES - 2014	1304	0,00	5.781,62	0,00	5.781,62
APRIMORA REDE	1305	367,63	359,46	367,63	359,46
CONVENIO 815919 INSTRUMENTOS MUSICAIS	1307	0,00	110.368,92	0,00	110.368,92
TERMO 797913 PROCESSO101227490	1308	0,00	18.368,87	0,00	18.368,87
CEF 798236-2013 RECAPEAMENTO RUAS CIDADE	1309	0,00	8.599,93	0,00	8.599,93
CEF 784269-2013 PAVIMENTACAO ASFALTICA RUAS	1310	46.874,83	73.287,67	46.874,83	73.287,67
CONTRATO REPASSE 814153 EQUIPAMENTOS	1311	0,00	15.596,03	0,00	15.596,03
CEF CONTRATO 801308-14 PAVIM RUAS	1313	31.614,38	8.527,42	31.614,38	8.527,42
CEF CONTRATO 809102-2014 PAVIM RUAS	1314	59.076,49	24.694,95	59.076,49	24.694,95
CONSTRUCAO BAIRRO KENNEDY 818702	1316	0,00	57.946,91	0,00	57.946,91
CEF 103243178 2016 VILA MARIA E SANTA CATARINA	1318	11.440,36	122.652,35	11.440,36	122.652,35
CEF 103243824 2016 MODER QUADRA PAPAGAIO	1319	32.407,93	28.029,04	32.407,93	28.029,04
CEF 103274805 2016 AQUIS VEICULO TURISMO	1320	9.220,14	0,00	9.220,14	0,00
CEF 103164511 2016 AQUIS IMPLM AGRIC EQUIP	1321	63.923,80	151.260,42	63.923,80	151.260,42
CEF 103416048 2016 AQUIS PATRULHA AGRIC	1322	7.293,04	98.657,61	7.293,04	98.657,61
CEF 103411237 2016 AQUIS MAQ EQUIP AGRIC	1323	8.936,05	24.760,30	8.936,05	24.760,30

B A L A N C O P A T R I M O N I A L

EXERCICIO: 2018

MES DE REFERENCIA: DEZEMBRO

DEMONSTRATIVO DO SUPERAVIT/DEFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANCO PATRIMONIAL

	NOT EXP	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
CEF 103125268 2016 PAVIM RUAS MUNICIPIO	1324	86.268,29	0,00	86.268,29	0,00
CEF 1034.935-95 CASA CULTURA	1326	4.789,03	0,00	4.789,03	0,00
CEF 838323-16 PATRULHA MECANIZADA	1327	8.205,68	101.021,17	8.205,68	101.021,17
FEAS2016	1328	4.293,02	4.101,05	4.293,02	4.101,05
TERMO CONVENIO 842650 AQUIS EQUIP	1329	0,00	131.786,13	0,00	131.786,13
MODERN QUADRA TERCEIRA IDADE 1037972-76-2017	1331	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00
PAVIMENTACAO AV BRASIL 1040174-11-2017	1332	3.866,81	0,00	3.866,81	0,00
PAVIMENTACAO RUAS BEIRA CAMPO 1043720-44-2017	1336	11.735,57	0,00	11.735,57	0,00
FMDC	1337	47.677,44	35.504,29	47.677,44	35.504,29
CONVENIO PAR MOBILIARIO 2017	1338	822,48	70.349,49	822,48	70.349,49
CONVENIO 847376-17 AQUIS PATRULHA MECANIZADA	1340	292.610,85	0,00	292.610,85	0,00
APOIO FINANC PORTARIA 748 - EDUCACAO	1341	96.396,36	0,00	96.396,36	0,00
CEF 846169-2017 PAVIMENTACAO RUAS	1342	23.557,57	0,00	23.557,57	0,00
FEAS CONVENIO 2174-17	1360	7.066,79	0,00	7.066,79	0,00
ALIENACAO DE BENS ADQUIRIDOS COM REC SAUDE	4002	79.269,09	80.176,91	79.269,09	80.176,91
INCENTIVO ATENCAO BASICA	4011	86.708,34	61.467,54	86.708,34	61.467,54
FARMACIA BASICA-FRALDAS	4050	3.590,38	4.592,86	3.590,38	4.592,86
PSF	4090	13.607,44	15.035,23	13.607,44	15.035,23
CEO CENTRO ESPEC ODONTOLOGICAS	4111	189.244,57	220.059,37	189.244,57	220.059,37
SAMU ESTADO	4170	58,86	10.200,80	58,86	10.200,80
FINANC ACOES PREVENCAO DENGUE NO VERA0	4190	3.713,96	5.373,39	3.713,96	5.373,39
PLANO ENFRENT DESASTRES AMBIENTES	4320	1.050,16	2.860,79	1.050,16	2.860,79
CUSTEIO - ATENCAO BASICA	4500	1.456.453,72	0,00	1.456.453,72	0,00
CUSTEIO ATENCAO MEDIA ALTA COMPLEX AMBULATORIAL	4501	51.441,79	0,00	51.441,79	0,00
CUSTEIO VIGILANCIA EM SAUDE	4502	78.910,35	0,00	78.910,35	0,00
ASSISTENCIA FARMACEUTICA	4503	25.052,27	0,00	25.052,27	0,00
CUSTEIO GESTAO DO SUS	4504	11.154,16	0,00	11.154,16	0,00
INVESTIMENTO - ATENCAO BASICA	4505	82.933,42	37.086,01	82.933,42	37.086,01
INVESTIMENTO - ATENCAO ESPECIALIZADA	4506	8.217,03	0,00	8.217,03	0,00
PAB FIXO	4510	0,00	402.228,52	0,00	402.228,52
PSF SAUDE DA FAMILIA	4520	0,00	36.638,26	0,00	36.638,26
PROGRAMA MELHORIA ACESSO E QUALIDADE	4521	0,00	5.024,63	0,00	5.024,63
PACS AGENTES COM DE SAUDE	4530	0,00	16.478,59	0,00	16.478,59
SAUDE BUCAL	4540	0,00	64.796,42	0,00	64.796,42
BLOCO MEDIA E ALTA COMPLEXIDADE	4590	0,00	20.605,78	0,00	20.605,78
SAMU UNIAO	4620	0,00	5.535,29	0,00	5.535,29
FUNDO ACOES ESTRATEGICAS E COMPENSACAO	4690	139.519,82	213.375,73	139.519,82	213.375,73
TETO FINANCEIRO DA VIGILANCIA SAUDE	4710	0,00	178.087,46	0,00	178.087,46
PISO ATENCAO BASICA EM VISA	4760	0,00	34,99	0,00	34,99
ASSISTENCIA FARMACEUTICA	4770	0,00	17.134,64	0,00	17.134,64
GESTAO DO SUS CAPS I	4841	0,00	30.001,67	0,00	30.001,67
CONSTRUCAO AMPLIACAO UNID BASICA SAUDE	4935	0,00	34.750,27	0,00	34.750,27
VIG PREVENCAO CONTROLE DOENCAS	4975	0,00	223,89	0,00	223,89
TOTAL		49.609.618,67	40.130.322,33	49.609.618,67	40.125.482,04*

NOTAS EXPLICATIVAS:

***** 001 * 000 ***** MUNICIPIO DE SARANDI

DATA EMISSAO 22/02/2019 ***** PAGINA 8 *****

***** TCHE ***** EMP ** LBP2 ***** ANEXO 14 A PARTIR DE 2013

HORA EMISSAO: 15:28 *****

CNPJ:97.320.030/0001.17

MUNICIPIO DE SARANDI
BALANCO PATRIMONIAL

CONSOLIDADO

EXERCICIO: 2018 MES DE REFERENCIA: DEZEMBRO

DEMONSTRATIVO DO SUPERAVIT/DEFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANCO PATRIMONIAL

	NOT	EXERCICIO	EXERCICIO	EXERCICIO	EXERCICIO
	EXP	ATUAL	ANTERIOR	ATUAL	ANTERIOR

LICIANE WUTTKE
CONTADORA
CRC 57597

LEONIR CARDOZO
PREFEITO MUNICIPAL
CPF 347.014.350-15

NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO PATRIMONIAL 2018

NOTA 1 - Contexto Operacional

A Administração Direta compreende os órgãos sem personalidade jurídica do Poder Executivo, composto por 08 Secretarias Municipais, Gabinete do Prefeito, Fundos Especiais e o Poder Legislativo.

NOTA 2 - Apresentação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas em observância dos dispositivos legais que regulam o assunto, em especial a Lei nº 4.320/64, a Lei Complementar nº 101/2000, os Princípios de Contabilidade, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público e demais disposições normativas vigentes.

NOTA 3 - Critérios na elaboração das demonstrações contábeis e informações complementares

Receitas e Despesas

As receitas e despesas orçamentárias foram codificadas de acordo com a Portaria Interministerial STN/MF e SOF/MPOG n.º 163 de 04/05/2001 e suas respectivas alterações, sendo seus desdobramentos registrados em conformidade com os desdobramentos previstos no Elenco de Contas, expedido pelo Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul. O registro, no aspecto orçamentário, e obedecendo ao disposto no art. 35 da Lei Federal nº 4.320/64, considerou como realizadas as despesas legalmente empenhadas e as receitas efetivamente arrecadadas no exercício. Sob o enfoque patrimonial, considerou-se o regime de competência para receitas e despesas, sendo registradas mediante a ocorrência de seus respectivos fatos geradores. As alterações da situação líquida patrimonial foram registradas à conta de variações patrimoniais ativas (aumentativas) e passivas (diminutivas).

Ativo e Passivo

Superávit financeiro: o superávit financeiro apurado no Balanço Patrimonial é composto por diversos recursos vinculados, os quais serão utilizados em suplementações no orçamento de 2019.

Disponível em caixa e Bancos

Referente aos valores disponíveis em bancos no montante de R\$14.527.205,71, estes refletem a realidade dos valores à disposição do Poder Executivo no montante de R\$14.228.200,45.

Havia também o montante de R\$299.005,26 de valores disponíveis em bancos do Poder Legislativo. Estes valores foram devidamente conciliados com os respectivos saldos bancários.

Ressalvando que neste total não estão inclusos os valores pertencentes ao Fundo de Aposentadorias e Pensões dos servidores, o qual possuía em 31.12.2018 o montante de R\$37.490.531,43.

Créditos a receber curto prazo

No grupo de créditos a receber a curto prazo temos a previsão de um total de R\$4.989.852,08. Onde estão previstos os valores tributários a receber de R\$90.382,07, crédito de instituição privada R\$260.858,34, créditos de convênios R\$3.831.169,04, financiamentos a receber no curto prazo R\$58.255,57, dívida ativa tributária curto prazo R\$749.187,06.

Além destes, temos os demais créditos a receber no montante de R\$1.437.043,45, referente valores a receber de TDAs, créditos diversos, créditos do fass e diferido da Câmara.

Temos registrado o estoque do município na data de 31.12.2018, cujo montante era de R\$1.065.690,09, sendo R\$1.055.875,70 do município e R\$9.814,39 da câmara. O município dispõe de quatro setores de distribuição e controle de estoque, o sistema de controle de estoque está interligado com todo sistema e a movimentação efetuada gera automaticamente lançamentos de entrada e saída na contabilidade, os quais são integrados no final de cada mês. A apuração do valor do estoque é realizada pelo sistema informatizado do almoxarifado, sendo a apuração efetuada através da média ponderada. Tínhamos no ano de 2018 setores de almoxarifado central localizado em prédio específico, Secretaria Municipal da Saúde, na Secretaria Municipal de Obras e Viação e um setor na Secretaria Municipal de Promoção Social.

Temos também o controle de prêmios de seguros a apropriar, onde temos registrado em 31.12.2018 um total de R\$121.287,08.

Dívida Ativa – Curtos e Longos Prazos.

A segregação da dívida ativa em curto e longo prazos foi realizada mediante a metodologia mais simples de cálculo sugerida pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, expedido pela Secretaria do Tesouro Nacional, que prevê que o montante a ser registrado em curto prazo seja estimado pela média anual de recebimentos efetivos dos últimos três exercícios. O longo prazo abriga o restante do estoque de créditos inscritos em dívida ativa.

Longo prazo

Temos os créditos de longo prazo que totalizam R\$189.211,14, sendo o montante de R\$8.696,88 referente a crédito educativo, R\$160.385,01 referente a financiamento habitacional e R\$20.129,25 referente contribuição melhoria.

Quanto a dívida ativa tributaria (IPTU, ISSQN, taxas e contribuição de melhoria) no longo prazo havia o montante de R\$7.915.951,52 e a dívida ativa não tributária somava R\$2.605.775,46, onde está incluso o financiamento de crédito educativo, financiamento habitacional, título executivo do TCE, multa ambiental e multas contratuais.

NOTA 4 – Ativo imobilizado e depreciação

Os ativos imobilizados são registrados de acordo com a efetiva liquidação das aquisições de equipamentos e materiais permanentes, ou seja, no momento do efetivo recebimento pelos responsáveis pelo setor de patrimônio do município.

Os valores do balanço referentes a bens móveis são oriundos dos registros efetuados pelo setor de patrimônio do município, sendo que os bens foram conferidos e avaliados por este setor de patrimônio. Desta forma a contabilidade tem os valores devidamente atualizados de acordo com os registros efetuados pelo setor de patrimônio, estando totalmente informatizada a movimentação de bens móveis. Os bens móveis totalizam 17.206.522,11.

Quanto aos bens imóveis, estes constam pelo valor de aquisição e/ou construção. Até o momento não houve o levantamento e reavaliação destes bens, fomos informados que já foram iniciados os trabalhos de levantamento dos bens imóveis existentes. Sendo que assim que o Setor de Patrimônio

efetuar os registros atualizados os mesmos serão devidamente ajustados na contabilidade. Porém somente após este levantamento é que a contabilidade poderá efetuar os registros para ajustar o saldo da conta imóveis, sendo que até então temos registrado o montante R\$15.740.328,70.

Quanto aos bens de uso comum do povo, houve o registro do valor das ruas do município, que foram avaliadas pelo setor de engenharia e posteriormente registradas no setor de patrimônio. O valor das ruas foi estimado em R\$28.527.668,04, considerando as ruas calçadas e pavimentadas do município e sistema esgoto e rede de água R\$40.990,00.

Quanto à depreciação esta passou a ser gerada e registrada na contabilidade e setor de patrimônio a partir da competência janeiro-13 e vem sendo registrada mensalmente, mediante geração da depreciação no sistema do setor de patrimônio desde o final de 2014, onde o sistema foi totalmente informatizado, o que permite a geração dos lançamentos na contabilidade a partir do sistema do patrimônio. Tendo um total registrado de depreciação de (R\$12.794.864,06).

Quanto as obras em andamento estão sendo registradas individualmente, visando facilitar a apuração dos custos para futuro registro no setor de patrimônio, onde temos registrado valor de R\$9.376.204,17.

O grupo do imobilizado somava um total de R\$58.096.848,96 no encerramento do balanço. Estando pendente então de atualização de valores quanto aos bens imóveis.

NOTA 5 – Passivo

No passivo circulante temos os seguintes registros:

	Valor registrado
Consignações	98.573,52
Cauções	86.406,82
Receitas a classificar	137.735,08
Restos a pagar processados (com nota)	2.083.828,12
Provisão para férias	3.345.566,26
Parcelamento Badesul e precatórios a pagar (P)	447.621,33
Duodécimo a devolver	261.957,79
TOTAL	6.461.688,92

Temos as consignações cujos valores devem ser repassados a quem de direito; as cauções que referem-se a garantia de licitações, cujos valores serão devolvidos

quando a obra estiver devidamente executada; receitas a classificar, que são depósitos cuja origem não foi identificada pelos setores de arrecadação/tributação do município.

Em Restos a pagar processados do Poder Executivo e legislativo havia disponibilidade financeira para efetuar os pagamentos de todos os valores em aberto.

Na conta Provisões estão previstas as despesas com férias e respectivos encargos sociais, valores estes gerados no departamento de pessoal do município, com base nos cadastros dos servidores municipais.

Operações de crédito – curto prazo – Neste grupo estão registrados os valores referentes ao parcelamento de longo prazo que se pretende quitar no ano subsequente. Temos a parte do parcelamento junto ao Badesul.

Passivo Exigível a Longo Prazo – R\$749.291,27.

Referem-se aos parcelamentos de longo prazo, que estão a seguir descritos:

CEEE – R\$203.182,00, valores parcelados e não pagos. Estes valores estão registrados, mas não está sendo efetuado nenhum pagamento. Está em discussão a obrigatoriedade de pagamento e sua possível prescrição. No entanto para que o setor de contabilidade efetue a baixa por prescrição, faz-se necessário o recebimento de um documento do Setor Jurídico do município atestando se realmente ocorreu a prescrição desta dívida.

BADESUL– houve a assinatura de um empréstimo para pavimentação junto ao Badesul, sendo que o valor total contratado foi de R\$2.000.000,00, no entanto foi liberado até 31.12.2018 o montante de R\$857.093,20. O valor registrado a pagar é de R\$787.773,47.